

**Christoffersen & Knudsens Eftf.
ApS**

**Valhøjs Allé 130
2610 Rødovre**

CVR-nr. 14 74 81 05

**Årsrapport for 2015/16
(25. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 5. oktober 2016

Hans Christian Galst
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	14
Balance pr. 30. juni 2016	15
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	18
Noter til årsrapporten	19

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Christoffersen & Knudsens Eftf. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 21. september 2016

Direktion

Birger Abildgaard Villirs

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Christoffersen & Knudsens Eftf. ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Christoffersen & Knudsens Eftf. ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udføre revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 21. september 2016

Aries Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 26 45 41 23



Poul Johannessen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Christoffersen & Knudsens Eftf. ApS
Valhøjs Allé 130
2610 Rødovre

CVR-nr. 14 74 81 05
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 10. januar 1991
Hjemsted: Rødovre

Direktion

Birger Abildgaard Villirs

Revision

Aries Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab
Christian X's Allé 168
2800 Kongens Lyngby

Pengeinstitut

Danske Bank

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Villirs Holding ApS

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	47.730	43.523	35.466	45.476	37.942
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	6.889	6.877	5.785	4.795	7.254
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	5.484	5.735	4.633	3.576	6.132
Årets resultat	4.076	4.716	2.951	2.346	4.458
Balance					
Balancesum	32.686	28.855	32.008	35.041	24.711
Investering i materielle anlægsaktiver	-2.542	-1.364	-1.878	-1.333	-1.945
Egenkapital	16.332	15.972	11.755	9.804	8.458
Antal medarbejdere	77	72	55	73	62
Nøgletal					
Afkastningsgrad	17,8	18,8	13,8	12,0	30,9
Soliditetsgrad	50,0	55,4	36,7	28,0	34,2
Forrentning af egenkapital	25,2	34,0	27,4	25,7	63,5

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i VVS-arbejder indenfor bygge og anlæg i såvel den private som i den offentlige sektor. Dette forgår primært i form af hoved- og delentrepriser på de enkelte opgaver. Herudover påtager selskabet sig arbejde efter regning for private og erhvervsdrivende m.fl.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 4.076.371, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 16.331.534.

Selskabets ledelse er tilfreds med årets resultat som lever op til den forventede udvikling.

Finansiering

Selskabet er som i tidligere år selvfinansierende.

Investeringer

Årets investeringer er udelukkende foretaget i materielle anlægsaktiver og der forventes det samme for det kommende år.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet følger den af ledelsen opstillede plan for forventet udvikling for årene 2014 - 2019.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Som oplyst er ledelsen tilfreds med udviklingen i forhold til sidste år.

Ledelsesberetning

Virksomhedens videnressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening

I selskabet værnes der om medarbejdere og arbejdsmiljø - to faktorer som gerne skulle give et positivt afkast. Selskabets videnressourcer vurderes afgørende for den fremtidige vækststrategi.

Særlige risici, herunder forretningsmæssige og finansielle risici

Driftsmæssige risici

I lighed med tidligere år deltager selskabet på udvalgte licitationer og med den nuværende ordrebeholdning og mandskab vurderes de kommende år at kunne indbringe selskabet en positiv indtjening.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion m.v.

Selskabet bestræber sig på fortsat at have fokus på miljørigtige løsninger og efterleve aktuelle krav til overholdelse af lovgivning m.m.

Forskning og udvikling

Selskabet har ikke afholdt omkostninger til forskning.

Filialer i udlandet

Selskabet har ingen filialer og der har således ikke været aktiviteter i udlandet.

Årets resultat sammenholdt med senest offentliggjorte forventning

Selskabets finansielle beredskab er tilfredsstillende og det forventes at selskabet også fremover vil være selvfinansierende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabets kapitalejer har besluttet at indlede generationsskifte med mangeårig medarbejder for at sikre selskabets fremtidige driftsmæssige kontinuitet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Christoffersen & Knudsens Eftf. ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids punkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		47.730.423	43.522.621
Personaleomkostninger	1	-40.841.585	-36.645.563
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		6.888.838	6.877.058
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-1.405.089	-1.142.155
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		5.483.749	5.734.903
Resultat før finansielle poster		5.483.749	5.734.903
Finansielle indtægter	2	83.474	131.142
Finansielle omkostninger	3	-268.544	-306.884
Resultat før skat		5.298.679	5.559.161
Skat af årets resultat	4	-1.222.308	-842.723
Årets resultat		4.076.371	4.716.438

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	4.331.534	3.716.438
Overført resultat	-255.163	1.000.000
	<u>4.076.371</u>	<u>4.716.438</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.628.637	4.491.455
Materielle anlægsaktiver	5	<u>5.628.637</u>	<u>4.491.455</u>
Deposita	6	394.838	385.426
Finansielle anlægsaktiver		<u>394.838</u>	<u>385.426</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.023.475</u>	<u>4.876.881</u>
Råvarer og hjælpematerialer		0	150.000
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>150.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.218.726	14.798.658
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	2.747.201	2.586.276
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		750.000	0
Andre tilgodehavender		195.890	83.507
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	240.891
Periodeafgrænsningsposter		30.183	0
Tilgodehavender		<u>20.942.000</u>	<u>17.709.332</u>
Likvide beholdninger		<u>5.720.409</u>	<u>6.118.667</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>26.662.409</u>	<u>23.977.999</u>
Aktiver i alt		<u>32.685.884</u>	<u>28.854.880</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		11.800.000	12.055.169
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>4.331.534</u>	<u>3.716.438</u>
Egenkapital	8	<u>16.331.534</u>	<u>15.971.607</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>32.788</u>	<u>43.300</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>32.788</u>	<u>43.300</u>
Banker		16.852	23.224
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.757.804	4.617.905
Forudfakturering igangværende arbejder	7	862.900	411.763
Selskabsskat		1.232.820	799.423
Anden gæld		<u>6.451.186</u>	<u>6.987.658</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>16.321.562</u>	<u>12.839.973</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.321.562</u>	<u>12.839.973</u>
Passiver i alt		<u>32.685.884</u>	<u>28.854.880</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	12.055.163	3.716.438	15.971.601
Betalt ordinært udbytte	0	0	-3.716.438	-3.716.438
Årets resultat	0	-255.163	4.331.534	4.076.371
Egenkapital 30. juni 2016	200.000	11.800.000	4.331.534	16.331.534

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Årets resultat		4.076.371	4.716.438
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.076.371	4.716.438
Renteindbetalinger og lignende		83.474	152.945
Renteudbetalinger og lignende		-268.544	-306.885
Pengestrømme fra ordinær drift		3.891.301	4.562.498
Betalt selskabsskat		-799.423	-581.829
Andre reguleringer		2.027.985	-2.257.373
Pengestrømme fra driftsaktivitet		5.119.863	1.723.296
Køb af materielle anlægsaktiver		-2.542.271	-1.364.267
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-9.412	-9.178
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-2.551.683	-1.373.445
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		750.000	-1.030.452
Betalt udbytte		-3.716.438	-500.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-2.966.438	-1.530.452
Ændring i likvider		-398.258	-1.180.601
Likvider 1. juli 2015		6.118.667	7.299.268
Likvider 30. juni 2016		5.720.409	6.118.667
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.720.409	6.118.667
Likvider 30. juni 2016		5.720.409	6.118.667

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	37.105.424	33.934.844
Pensioner	2.415.386	2.083.590
Andre omkostninger til social sikring	337.199	327.241
Andre personaleomkostninger	983.576	299.888
	<u>40.841.585</u>	<u>36.645.563</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>77</u>	<u>72</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.138	0
Andre finansielle indtægter	80.336	131.142
	<u>83.474</u>	<u>131.142</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	25.666
Andre finansielle omkostninger	268.544	281.218
	<u>268.544</u>	<u>306.884</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.232.820	799.423
Årets udskudte skat	-10.512	43.300
	<u>1.222.308</u>	<u>842.723</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	10.075.660
Tilgang i årets løb	3.377.271
Afgang i årets løb	<u>-1.679.315</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>11.773.616</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	5.584.205
Årets afskrivninger	1.745.361
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.184.587</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>6.144.979</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>5.628.637</u></u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. juli 2015	385.426
Tilgang i årets løb	<u>9.412</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>394.838</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>394.838</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	<u>2.747.201</u>	<u>2.586.276</u>
	<u>2.747.201</u>	<u>2.586.276</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	2.747.201	2.586.276
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>-862.900</u>	<u>-411.763</u>
	<u>1.884.301</u>	<u>2.174.513</u>

8 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 40 anparter à nominelt kr. 5.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Villirs Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015. Den samlede skat fremgår af regnskabet for Villirs Holding ApS.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er af selskabets kautionselskaber afgivet arbejdsgarantier vedrørende afsluttede og igangværende arbejder på sædvanlige vilkår.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Leje af bygninger, årlig leje kr. 777.709 . Udlejes af direktør Birger Villirs. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Noter til årsrapporten

11 Nærtstående parter og ejerforhold (Fortsat)

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Villirs Holding ApS - Valhøjs Allé 130 - 2610 Rødovre.